

Concello de Ortigueira

MEMORIA DE VIABILIDADE ECONÓMICO-FINANCIERA XUSTIFICATIVA DOS CONTRATOS DE CONCESIÓN DE SERVIZOS DOS POSTOS DE RESTAURACIÓN E HOSTALERÍA DURANTE O DESENVOLVEMENTO DO FESTIVAL INTERNACIONAL DO MUNDO CELTA DE ORTIGUEIRA.

1.- OBXECTO E XUSTIFICACIÓN DO ESTUDO

O artigo 285.2 da LCSP dispón que nos contratos de concesión de servizos, a tramitación do expediente irá precedida da realización e aprobación dun estudo de viabilidade dos contratos, ou no seu caso, dun estudo de viabilidade económico – financeira, que terán carácter vinculante, nos casos que conclúan a inviabilidade do proxecto.

O contido deste estudo, por analogía, será o establecido no artigo 247.2 da LCSP, e para determinar a idoneidade dunha ou outra figura (estudo de viabilidade ou estudo de viabilidade económico-financiero), o mesmo artigo no punto 6 especifica que “pola natureza ou finalidade das obras ou pola contía da inversión requirida, considerárase que este é suficiente e poderase substituír a elaboración dun estudo de viabilidade por un de viabilidade económico – financeira sempre de xeito motivado”.

Na concesión dos contratos de concesión de servizos de explotación de postos de restauración de hostalaría durante o Festival de Ortigueira, non se prevé a realización de obras ou investimentos relevantes, non sendo que a empresa concesionaria de xeito voluntario as pretenda facer, polo que considerárase suficiente a realización dunha **análise de viabilidade económico – financeira**.

2.- PRINCIPAIS CARACTERÍSTICAS DO CONTRATO

O obxecto do contrato constitúeno os servizos de hostalaría e restauración vinculados ao desenvolvemento do Festival Internacional do Mundo Celta de Ortigueira , que comprende:

- Servizo de barras na zona de concertos (Alameda)
- Servizo de postos de restauración na zona do peirao
- Servizo de barras e restauración na zona de Morouzos

O contrato ten unha duración prevista de 4 días en cada edición: do 11 o 14 de xullo na edición de 2024, e nas datas correspondentes que se acorden para as edicións 2025, 2026 e 2027

O contrato terá unha duración inical de dúas edicións do Festival (2024-2025), podendo ser obxecto dúas prórrogas para as edicións 2026 e 2027

A retribución do adjudicatario constitúena os ingresos derivados da explotación dos distintos postos correspondentes e segundo os prezos establecidos no prego de características técnicas deste contrato.

3.- XUSTIFICACIÓN DO CONTRATO

O Concello do Ortigueira organiza o Festival Internacional do Mundo Celta, declarado festa de interese turístico internacional, co obxecto de promover a música e cultura tradicional dos países de orixe celta e a relación intercultural entre músicos e artistas de diferentes nacións, o desenvolvemento económico da comarca e a potenciación de Ortigueira como destino diferente.



Concello de Ortigueira

Esta festa de índole cultural, musical e económico desenvólvese en todo o núcleo de Ortigueira , e zona de Morouzos. Xuntase o uso de diferentes localizacións e solos distintos.

A finalidade destes contratos é a concesión de servizos de explotación dos postos de postos de restauración e hostalería durante o desenvolvemento do Festival sendo estes susceptibles de explotación económica por particulares, elaborándose a tal fin un prego de cláusulas administrativas particulares e un prego de prescricións técnicas.

De conformidade co artigo 15 da LCSP o contrato de concesión de servizos é aquel en virtude do cal un ou varios poderes adxudicadores encomendan a título oneroso a unha ou varias persoas, naturais ou xurídicas, a xestión dun servizo de titularidade ou competencia propia e a contrapartida veña constituída ben polo dereito a explotar os servizos obxecto do contrato ou ben polo dereito acompañado da percepción dun prezo.

Este dereito de explotación dos servizos indicados implica a transferencia ao concesionario do risco operacional en relación ao risco de demanda e polo tanto a demanda real do servizo prestado. Este risco asumido pola empresa concesionaria constitúe un incentivo fundamental para que trate de poñer todos os medios ao seu alcance co obxecto de obter a maior afluencia posible de usuarios e facer rendible a explotación para obter unha boa xestión que redunde na calidade do servizo ofrecido.

Co desenvolvemento deste contrato non se prevé incidencia ambiental negativa sobre o entorno ao estar garantida por esta administración local a limpeza e a recollida selectiva dos residuos ocasionados polos usuarios da festa así como a proximidade da procedencia dos produtos que redunda nun menor consumo enerxético ao ser os desprazamentos infinitamente menores. Ao tempo que deben quedar garantidas as medidas hixiénico sanitarias e demais requisitos esenciais para o exercicio da actividade.

4.- INVERSIONES A REALIZAR

As empresas concesionarias da explotación dos postos de restauración e hostalería durante o desenvolvemento do Festival non terán que realizar obras na zona adxudicada para a realización do contrato, nin investimentos relevantes. Os únicos investimento que poderían requirirse serían os relativos á adquisición de material ou mobiliario necesario para o desenvolvemento dos servizos – no caso que as empresas concesionarias non dispuxesen del no seu inventario--.

Os concesionarios encargaranse do mantemento do espazo asignado polo posto durante a vixencia efectiva da concesión (transcurso dos días de festival).

A empresa adxudicataria poderá executar os investimentos voluntarios na execución do contrato que melloren a eficiencia das tarefas ou a eficacia das resultas que, como se dixo, terán carácter voluntario, en aras da mellor execución.

5.- PREVISIONES SOBRE A DEMANDA

Os principais usuarios do Festival son as persoas que acoden ás diferentes zonas de concertos durante a celebración deste, e a múltiples actividades (feiras, desfiles, etc.) que se desenvolven. Isto fai que existan diversas zonas para propoñer as concesións, segundo se sinalan nos diferentes lotes, en función do tipo de actividade.



Concello de Ortigueira

A demanda real así como o gasto medio por usuario é de difícil previsión e dependerá en gran medida da pericia na xestión do concesionario baseada na calidade do servizo, se ben, tendo en conta factores como a gratuidade das actividades do Festival que favorecen a afluencia de público, ou a meteoroloxía que acompañe a cada edición.

A asistencia estimada de público tendo en conta as estimacións derivadas da edicións anteriores, é dunhas 100.000 persoas.

6.- VALOR DO NEGOCIO ESTIMADO DA CONCESIÓN

Os datos económicos recollidos nesta memoria responden á experiencia e información dispoñibles da explotación real do servizo, sobre os que se aplicaron, ademais das adaptacións necesarias aos novos requirimentos, as hipóteses de evolución que en cada caso consideráronse razoables.

Tómanse como base os datos existentes do contrato do ano 2023

6.1.- Ingresos do Servizo

Os ingresos do servizos estarán constituídos pola venda dos produtos correspondentes que se establecen no prego de prescricións técnicas, sen prexuízo doutros produtos adicionais propostos polos adxudicatarios que resulten aprobados pola Administración.

Para o calculo do valor estimado da facturación, tivéronse en conta os datos aportados polos concesionarios deste mesmo servizo na edición 2023, se ben, hai que ter en conta que a devandita edición tivo unha duración de 8 días.

Estímase que o 70 por cento dos ingresos producíronse nos días de xoves a domingo, días de maior afluencia, e que serán nos que se desenvolverá a actividade nas edicións vindeiras.

	Facturación 2023	70 %	Ingresos estimados 2024
Lote 1	117.329,41	82.130,59	82.130,59
Lote 2	16.280	11.396	11.396
Lote 3	39.945	27.961,5	27.961,5

6.2.- Gastos estimados do servizo

a.- Gastos de persoal e seguridade social.

Comprenden os gastos de persoal e seguridade social segundo o convenio colectivo de referencia aplicable ao caso.

Estímase un 30 por cento sobre o volume de vendas, en relación ao tipo de explotación comercial.

b.- Gastos xerais.

Estímase un 13 por cento sobre o volume de vendas, en relación o tipo de instalación e explotación.



Concello de Ortigueira

c.- Custos de produtos e bens.

Neste apartado abórdanse os custos de materias primas para a súa xestión e venda.

Estimase un 28 por cento en relación ao tipo de explotación comercial sobre o volume de vendas.

d.- Canon

Para o calculo do canon tomanse como referencia os datos das adxudicación do ano 2023.

Na edición 2023 o festival tivo unha duración 8 días, polo que estímase proporcional unha porcentaxe do 70 por cento para 4 días das edicións 2024 a 2027, tendo en conta que os días de maior afluencia son os 4 que comprenden de xoves a domingo.

	Canon 2023 (8 días)	70 % (4 días)	Canon 2024
Lote 1	27.150 €	19.005 €	19.005 €
Lote 2	3.101 €	2.171 €	2.171 €
Lote 3	6.180 €	4.326 €	4.326 €

6.3.- Estimación de ingresos/gastos :

Lote 1.- Barras Alameda

Ingresos	Gastos	€	Beneficio estimado
Vendas estimadas		82.130,59	
	Gastos de persoal e seguridade social	24.639,18	
	Gastos Xerais	10.676,98	
	Produtos e bens	22.996,56	
	Canon mínimo	19.005	
	Beneficio estimado		4.812,87€

Lote 2.- Posto de restauración (polbo, churrasco e similares).

Ingresos	Gastos	€	Beneficio estimado
Vendas estimadas		11.396 €	
	Gastos de persoal e seguridade social	3.418,8 €	
	Gastos Xerais	1.481,48 €	
	Produtos e bens	3.190,88 €	
	Canon mínimo	2.171 €	
	Beneficio estimado		1.133,84 €



Concello de Ortigueira

Lote 3.- Postos e barras Morouzos.

Ingresos	Gastos	€	Beneficio estimado
Vendas estimadas		27.961,50	
	Gastos de persoal e seguridade social	8.388,45	
	Gastos Xerais	3.635	
	Produtos e bens	7.829,22	
	Canon mínimo	4.326	
	Beneficio estimado		3.782 €

4.- Viabilidade da explotación

Tendo en conta estes ingresos e os custos estimados de funcionamento, a empresa concesionaria deberá realizar unha promoción axeitada, potenciar unha xestión eficiente para poder cubrir ao longo do contrato as necesidades existentes polo que hai neste momento un funcionamento ao mínimo imprescindible e así poida chegar a existir unha marxe axeitada de beneficios.

As empresas adjudicatarias terán que asumir o risco da explotación pero enténdese que pode ser factible xestionar o contrato dun xeito satisfactorio mellorando as cifras acadadas ata o momento.

Do anterior despréndese que, aínda baixo hipóteses prudentes de evolución do contrato e en particular dos ingresos por vendas, resulta que para cada unha das anualidades houbo un resultado positivo o que constitúe unha razoable taxa de beneficio industrial, e vén corroborar **a viabilidade económica do servizo nos termos nos que se expón.**

7.- VALOR ESTIMADO DO CONTRATO

Lei de contratos do sector publico:

Artigo 101. Valor estimado. 1. Para todos os efectos previstos nesta Lei, o valor estimado dos contratos será determinado como segue:

b) No caso dos contratos de concesión de obras e de concesión de servizos, o órgano de contratación tomará o importe neto da cifra de negocios, sen incluír o Imposto sobre o Valor Engadido, que segundo as súas estimacións, xerará a empresa concesionaria durante a execución do mesmo como contraprestación polas obras e os servizos obxecto do contrato, así como das subministracións relacionadas con estas obras e servizos

Importe neto da cifra de negocios estimado (IVE excluído) para 4 días de festival: 121.488,09 €

a) Lote 1: 82.130,59 €

b) Lote 2: 11.396 €





Concello de Ortigueira

c) Lote 3: 27.961,50 €

Total contrato (dúas edicións 2024 e 2025): 242.976,18 €

Posibles prórrogas:

- Edición 2026: 121.488,09 €
- Edición 2027: 121.488,09 €

VEC 2024 – 2027 : 485.952,36 euros

